



NEUENBÜRG

mit ARNBACH · DENNACH · WALDRENNACH · ROTENBACH

Die malerische Stadt an der Enz

Stadtwerke Neuenbürg - Wasserversorgung -

Wirtschaftsplan für das Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis

- Feststellungsbeschluss
- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan
- Investitionsprogramm 2023 – 2027
- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
- Stellenübersicht
- Stand der voraussichtlichen Schulden
- Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen
- Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anlagenübersicht zum 31.12.2022

Feststellungsbeschluss

Auf Grund der §§ 1 und 14 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. der EigBVO-HGB hat der Gemeinderat am 21.11.2023 den Wirtschaftsplan der Stadtwerke Neuenbürg - Wasserversorgung - für das Jahr 2024 mit folgenden Werten festgestellt:

		Euro
1.	Erfolgsplan	
1.1	Summe Erträge	1.027.600
1.2	Summe Aufwendungen	1.027.600
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0
2.	Liquiditätsplan	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	317.600
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-350.000
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-32.400
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	32.900
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	500

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf
150.000,00 €

Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf
0,00 €

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf
0,00 €

Neuenbürg, den 22. November 2023

Fabian Bader
Bürgermeister

Vorbericht

I. Allgemeine Erläuterungen und Hinweise

1. Rechtsform

Der Eigenbetrieb "Stadtwerke Neuenbürg - Wasserversorgung" ist ein wirtschaftliches Unternehmen im Sinne von § 1 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG). Die nach § 3 Abs. 2 EigBG geforderte Betriebssatzung wurde durch Gemeinderatsbeschluss vom 05.11.2002 neu gefasst. Die letzte Änderung fand mit Beschluss vom 08.11.2022 vor dem Hintergrund der Eigenbetriebsnovellierung und Umstellung auf die EigBVO-HGB zum 01.01.2023 statt.

Organe des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und die Betriebsleitung. Auf die Bildung eines Betriebsausschusses wurde verzichtet. Die Angelegenheiten des Eigenbetriebs werden entsprechend der Zuständigkeitsregelung in der Hauptsatzung der Stadt Neuenbürg geregelt.

Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt 700.000 €.

2. Buchhaltung/Jahresabschluss

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs werden auf Grundlage der Eigenbetriebsverordnung nach dem Handelsgesetzbuch (EigBVO-HGB) unter Inanspruchnahme des EDV-Verfahrens SAP-Kommunalmaster-SMART geführt.

Durch die Novellierung müssen seit dem Wirtschaftsjahr 2023 die Wirtschaftspläne unter Maßgabe des neuen Eigenbetriebsrechts aufgestellt und festgestellt werden. Dies beinhaltet u.a. einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und ersetzt den Vermögensplan. Auch das seitherige Rechnungssystem der Wasserversorgung wurde auf Basis der Vorschriften des Handelsgesetzbuches geführt.

Der Jahresabschluss wird insbesondere aus steuerlichen Gründen von der Steuerberatungsgesellschaft BW-Partner, Stuttgart, in enger Zusammenarbeit mit der Kämmerei angefertigt.

3. Versorgungsbereiche des Eigenbetriebs

Das Versorgungsgebiet umfasst das Stadtgebiet einschließlich aller Stadtteile.

II. Rückblick auf die abgelaufenen Wirtschaftsjahre

Wirtschaftsjahr 2022

Das Wirtschaftsjahr 2022 hat bei Gesamterträgen von 1.089.227,13 € und Gesamtaufwendungen von 1.103.316,00 € mit einem Verlust in Höhe von 14.088,87 € (Vj. Gewinn 72.267,52 €) abgeschlossen.

Der Wasserverbrauch war im Berichtsjahr wieder deutlich höher, es wurden 509.689 m³ (Vj. 469.014 m³) Wasser verkauft. Die Umsatzerlöse sind dadurch auf 1.061.894,03 € (Vj. 933.281,36 €) gestiegen.

Die Personalaufwendungen für den Wassermeister und seine beiden Mitarbeiter lagen bei 204.116,74 € (Vj. 187.136,94 €). Die Inanspruchnahme des Personals des städtischen Bauhofs und der Eigenbetriebe ist im Wege der inneren Verrechnung in Höhe von 2.657,00 € (Vj. 8.771,50 €) erfolgt.

Die Kosten für Fremdbezug und laufenden Bedarf bei den Wasseranlagen haben sich auf 247.481,01 € erhöht (Vj. 215.498,13 €).

Die Aufwendungen für Fremdleistungen an den Gewinnungs-/Speicheranlagen und am Leitungsnetz sind außerordentlich auf 231.431,74 € gestiegen (Vj. 60.588,55 €). Dieser hohe Betrag und dadurch resultierend der Jahresverlust 2022 ist darauf zurückzuführen, dass ein Unternehmen, welches das Leitungsnetz unterhält und bei Rohrbrüchen unterstützt, Rechnungen aus dem Jahr 2019 in Höhe von insgesamt 103.265,42 € verspätet eingereicht hat. Dies war nicht bekannt, insbesondere vor dem Hintergrund, da das Unternehmen im Jahr 2019 bereits Maßnahmen abgerechnet hatte. Hinzu kommt, dass im Jahr 2022 aufwändige Leitungsbrüche repariert werden mussten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen einschließlich der Verwaltungskosten lagen bei 98.970,92 € (Vj. 116.606,67 €). Zinsen belasteten mit 69.066,68 € (Vj. 74.481,47 €). Hierin enthalten sind auch die Kassenzinsen und Zinsen für das Innere Darlehen der Stadt.

Das Anlagevermögen lag zum 31.12.2022 bei 15.400.141,56 €, die Restbuchwerte bei 8.106.779,92 €. Die Abschreibungen haben sich durch die umfangreichen Investitionen weiter erhöht und lagen bei 253.943,47 € (Vj. 202.325,22 €), sie wurden nicht vollständig erwirtschaftet.

Für Investitionen wurden insgesamt 326.415,01 € (Vj. 240.551,81 €) ausgegeben. Größte Position waren abschließende Maßnahmen für den Hochbehälter Ilgenberg und die Sanierung des Wasserwerks Eyachbrücke. Hinzu kommen Planungshonorare für die Wasserleitungen in der Alten Pforzheimer Straße und Hausanschlüsse.

Die allgemeine Rücklage wurde um 500.000 € aufgestockt und weist nun einen Bestand in Höhe von 1.445.000 € aus.

Kreditaufnahmen waren nicht erforderlich. Die Bankdarlehen valutierten zum 31.12.2022 mit 4.902.915,10 €, der Stand des inneren Darlehens von der Stadt lag bei 1.381.250,00 €.

Wirtschaftsjahr 2023

Der Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs wurde am 13.12.2022 vom Gemeinderat beschlossen.

Auch im Jahr 2023 wurden von dem Jahresunternehmer rückwirkend Rechnungen aus den Jahren 2020 – 2022 für die Reparatur von Wasserleitungen in Höhe von insgesamt 140.479,51 € geltend gemacht. Dies war so nicht eingeplant, das Wirtschaftsjahr 2023 wird daher mit einem Verlust abschließen.

Die umfangreiche Gesamtmaßnahme „Versorgungskonzept Wasserversorgung – Ausbau der Eigenwasserförderung und zukunftsichere, weitgehend unabhängige Sicherstellung der Wasserversorgung auf Basis der eigenen Quellwasserversorgung“ neigt sich dem Ende zu. Mit den Baumaßnahmen mit einem Volumen von 5,5 Mio. € wurde bereits 2017 begonnen. Die letzten Maßnahmen am Wasserwerk Eyachbrücke sowie der Einbau einer EMRS-Technik mit Fernwirkanlagen werden derzeit fertiggestellt.

III. Wirtschaftsplan 2024

Allgemeines

Wasserwerk Eyachbrücke

Das Wasser aus den stadt eigenen Tröstbachquellen und der Stadtbrunnenquelle im Eyachtal wird im Wasserwerk Eyachbrücke aufbereitet und in das Versorgungsnetz der Kernstadt eingespeist. Das Werk wurde saniert und auf den neuesten technischen Stand gebracht.

Stadtwerke Pforzheim

Der Ortsteil Waldrennach wird von den Stadtwerken Pforzheim (SWP) über das Pumpwerk Grösseltal mit Trinkwasser versorgt. Das Pumpwerk wurde 2009 umfassend saniert und mit einer UV-Filtrationsanlage ausgerüstet. Der Versorgungsauftrag wurde 1969 geschlossen und endete 2019. Der Vertrag läuft derzeit unverändert weiter. Gegenwärtig werden Gespräche bezüglich der Sanierung der Wasserversorgungsanlagen und Nutzung der eigenen Quelle „Eisenwäldle“ geführt. Eine weitere UV-Anlage soll im Tiefbehälter Waldrennach installiert werden.

Zweckverband Mannenbach-Wasserversorgung

Der Zweckverband Mannenbach-Wasserversorgung ist für die Versorgung des Stadtteils Dennach, die teilweise Versorgung des Stadtteils Arnbach, des Gewerbegebiets Wilhelmshöhe und der Kernstadt zuständig.

Gemeinde Birkenfeld

Der Stadtteil Arnbach wird teilweise von der Gemeinde Birkenfeld mit Trinkwasser versorgt, das in den Hochbehälter Arnbach eingespeist wird. Die Versorgung wurde im Jahr 2012 stillgelegt, da enorme Sanierungsmaßnahmen umgesetzt werden mussten. Die Versorgung soll im Jahr 2024 wieder aufgenommen werden.

Erfolgsplan

Das Volumen des Erfolgsplanes beträgt 1.027.600 €.

Die Wasserversorgung weist im Wirtschaftsjahr 2024 voraussichtlich ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten stellen sich wie folgt dar:

Bei einem Wasserverbrauch von rd. 500.000 m³ werden an Umsatzerlösen aus dem Wasserverkauf an die Tarif- und Sonderabnehmer rd. 974.000 € erwartet. Der Wasserzins liegt seit 01.01.2022 bei 2,15 €/m³.

Infolge der höheren Eigenwasserförderung reduziert sich der Fremdwasserbezug auf 194.000 €. Für die Unterhaltung des Leitungsnetzes, Austausch von maroden Wasserleitungen, Sanierung von Speichieranlagen und Wasserzähler sind 183.500 € eingestellt.

An Leistungen der Stadt und andere Eigenbetriebe sind 8.500 € vorgesehen. Das Ergebnis dieser Aufwandsarten hängt von der Anzahl und Schwierigkeit der Rohrbrüche ab.

An Personalaufwendungen einschließlich der Bereitschaftsdienste sind für die drei Bediensteten 217.300 € eingeplant. Die Abschreibungen auf Sachanlagen liegen bei 264.600 €, Zinsen für die Bankdarlehen und das Trägerdarlehen der Stadt schlagen mit 58.000 € zu Buche. Für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wie Fahrzeugunterhaltungen, Geschäftsausgaben, Versicherungen sowie Verwaltungskosten der Stadt sind insgesamt 99.300 € eingestellt.

Investitionsprogramm

Für Investitionen sind insgesamt 350.000 € vorgesehen.

Die Sanierung der Alten Pforzheimer Straße wird voraussichtlich im Jahr 2025 beginnen, hier sind in der Finanzplanung 485.000 € vorgesehen. Vor dieser Maßnahme ist der Enzdücker beim Areal Wanner/Hirschbrücke vorgesehen, hier sind 150.000 € eingestellt. In diesem Zuge soll auch die Wasserleitung im Bereich Marktstraße/Bahnhofstraße ausgetauscht werden. Die Mittel werden aus dem Jahr 2023 übertragen.

Für die Wasserleitungen in der neuen Turnstraße sind 150.000 € eingeplant. Neue Wasserzähler schlagen voraussichtlich mit 50.000 € zu Buche.

Mittel in Höhe von 50.000 € sind bereits 2023 für die UV-Anlage im Tiefbehälter in Waldrennach eingestellt. Auch diese werden in das Jahr 2024 übertragen. Des Weiteren sollen Planungen für die Einbindung der Eisenwaldquelle für die Wasserversorgung in Waldrennach durchgeführt werden.

Die Darlehenstilgungen liegen bei insgesamt 422.500 €, davon 85.000 € für das Trägerdarlehen der Stadt.

Auf der Einnahmenseite sind erübrigte Mittel aus Vorjahren mit 343.400 € eingestellt und Beiträge mit 20.000 € aus der Abrechnung des Baugebiets Schwabstichäcker in Dennach. Zur weiteren Finanzierung der Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 150.000 € vorgesehen.

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2023 - 2027

Neben den Investitionen der Jahre 2023 und 2024 beinhaltet der Finanzplan die Wasserleitungen in der Alten Pforzheimer Straße, sowie den Ausbau der Wasserversorgung in dem neu geplanten Baugebiet „Steigäcker“ in Waldrennach. Der Ausbau erfolgt über einen Erschließungsträger.

Neuenbürg, im November 2023

Gabriele Häußermann
Kaufm. Werkleiterin

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	1.066.834,32	993.200	1.015.300	1.015.500	1.022.000	1.027.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	22.392,81	14.000	12.300	12.300	12.300	12.300
5	-	Materialaufwand	478.912,75-	366.000-	386.000-	356.500-	352.000-	348.500-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	247.481,01-	266.500-	264.500-	255.000-	255.500-	252.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	231.431,74-	99.500-	121.500-	101.500-	96.500-	96.500-
6	-	Personalaufwand	204.116,74-	198.800-	217.300-	226.500-	236.500-	248.800-
6a	-	Löhne und Gehälter	150.561,25-	144.900-	159.600-	166.400-	173.900-	183.500-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	53.555,49-	53.900-	57.700-	60.100-	62.600-	65.300-
7	-	Abschreibungen	253.943,47-	263.000-	264.600-	270.000-	275.000-	280.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	253.943,47-	263.000-	264.600-	270.000-	275.000-	280.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	98.970,92-	114.700-	101.300-	102.300-	103.800-	105.200-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	69.066,68-	64.300-	58.000-	57.100-	51.600-	46.400-
		davon aus verbundenen Unternehmen	20.081,26-	18.900-	17.700-	16.500-	15.400-	14.200-
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	2.034,69	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	13.748,74-	400	400	15.400	15.400	10.400
16	-	sonstige Steuern	340,13-	400-	400-	400-	400-	400-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14.088,87-	0	0	15.000	15.000	10.000
		nachrichtlich						

Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

BZ31 Betriebszweig Wasserversorgung

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
							2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	978.715,61	1.002.200	1.022.600	0	1.022.800	1.029.300	1.034.300
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	978.715,61	1.002.200	1.022.600	0	1.022.800	1.029.300	1.034.300
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	565.422,09-	679.500-	704.600-	0	685.300-	692.300-	702.500-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	340,13-	400-	400-	0	400-	400-	400-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	48.666,74-	0	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	614.428,96-	679.900-	705.000-	0	685.700-	692.700-	702.900-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	364.286,65	322.300	317.600	0	337.100	336.600	331.400
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	327.712,48-	392.000-	350.000-	0	450.000-	285.000-	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	327.712,48-	392.000-	350.000-	0	450.000-	285.000-	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	327.712,48-	392.000-	350.000-	0	450.000-	285.000-	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	36.574,17	69.700-	32.400-	0	112.900-	51.600	331.400
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	500.000,00	557.000	343.400	0	0	75.000	155.000
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	0	150.000	0	520.000	285.000	0
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	4.723,27	0	20.000	0	80.000	80.000	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	504.723,27	557.000	513.400	0	600.000	440.000	155.000
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	63.750,00-	0	85.000-	0	85.000-	85.000-	85.000-
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	337.503,20-	423.000-	337.500-	0	345.000-	355.000-	355.000-
37	-	Gezahlte Zinsen	64.157,93-	64.300-	58.000-	0	57.100-	51.600-	46.400-

Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	465.411,13-	487.300-	480.500-	0	487.100-	491.600-	486.400-
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	39.312,14	69.700	32.900	0	112.900	51.600-	331.400-
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	75.886,31	0	500	0	0	0	0
	nachrichtlich							

BZ31

Betriebszweig Wasserversorgung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000001: Hausanschlüsse											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.905-	7.905-	0	6.135,73-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.905-	7.905-	0	6.135,73-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.905-	7.905-	0	6.135,73-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	7.905-	7.905-	0	6.135,73-	0	0	0	0	0	0
731100000002: Wasserzähler											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.346-	4.346-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.346-	4.346-	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	54.346-	4.346-	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	54.346-	4.346-	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
731100000003: Erwerb bewegliche Sachen											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher	Mittel-	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			finanziert	übertragungen aus 2022							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.333-	23.333-	0	4.016,00-	2.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.333-	23.333-	0	4.016,00-	2.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.333-	23.333-	0	4.016,00-	2.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	25,333-	23.333-	0	4.016,00-	2.000-	0	0	0	0	0

73110000011: Ortsnetz Neuenbürg

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0

73110000014: Ortsnetz Waldrennach

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher	Mittel-	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			finanziert	übertragungen aus 2022							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

73110000023: WL Zwerchweg

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.307-	115.307-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.307-	115.307-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	115.307-	115.307-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	115.307-	115.307-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

73110000029: WL Schulstraße Dennach

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.089-	120.089-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	76-	76-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.165-	120.165-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.165-	120.165-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	120.165-	120.165-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

73110000030: WL Lärchenweg

+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	3.757	3.757	0	3.757,01	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.757	3.757	0	3.757,01	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.499-	1.499-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.499-	1.499-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.258	2.258	0	3.757,01	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.499-	1.499-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000031: Hochbehälter Ilgenberg											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	677.902-	677.902-	0	174.302,75-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	677.902-	677.902-	0	174.302,75-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	677.902-	677.902-	0	174.302,75-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	677.902-	677.902-	0	174.302,75-	0	0	0	0	0	0

73110000033: Hochbehälter Buchberg											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.418-	1.418-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418-	1.418-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.418-	1.418-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.418-	1.418-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

73110000036: WL BPlan Schwabstichäcker											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.000-	0	0	0,00	110.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.000-	0	0	0,00	110.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	110.000-	0	0	0,00	110.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	110.000-	0	0	0,00	110.000-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000037: WL BPlan Steigäcker											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	250.000-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	250.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	250.000-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	250.000-	0	0
731100000038: WL Alte Pforzheimer Straße											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	640.187-	5.187-	0	5.186,63-	0	150.000-	0	200.000-	285.000-	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	640.187-	5.187-	0	5.186,63-	0	150.000-	0	200.000-	285.000-	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	640.187-	5.187-	0	5.186,63-	0	150.000-	0	200.000-	285.000-	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	640.187-	5.187-	0	5.186,63-	0	150.000-	0	200.000-	285.000-	0
731100000039: WL Wiesenweg											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.762-	12.762-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.762-	12.762-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.762-	12.762-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	12.762-	12.762-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000041: Sanierung Tröstbachquelle											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.024.735-	1.984.735-	0	228,75-	40.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.024.735-	1.984.735-	0	228,75-	40.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.024.735-	1.984.735-	0	228,75-	40.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.024.735-	1.984.735-	0	228,75-	40.000-	0	0	0	0	0

73110000043: Tiefbehälter Waldrennach UV-Anlage											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	50.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	0	0	0

73110000051: Fernwirktechnik											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	808-	808-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	808-	808-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	808-	808-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	808-	808-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		-nachrichtl.- EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000052: EMSR-Technik											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.245-	17.245-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329-	329-	0	329,00-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.574-	17.574-	0	329,00-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	17.574-	17.574-	0	329,00-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	17.574-	17.574-	0	329,00-	0	0	0	0	0	0
73110000060: Beiträge											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	181.794	1.794	0	0,00	0	20.000	0	80.000	80.000	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181.794	1.794	0	0,00	0	20.000	0	80.000	80.000	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	181.794	1.794	0	0,00	0	20.000	0	80.000	80.000	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73110000063: Beiträge 2020											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	9.085	9.085	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.085	9.085	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	9.085	9.085	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000064: Beiträge 2021											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	4.723	4.723	0	4.723,27	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.723	4.723	0	4.723,27	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.723	4.723	0	4.723,27	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73110000070: Wasserwerk Eyachbrücke											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	167.035-	167.035-	0	137.513,62-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.035-	167.035-	0	137.513,62-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	167.035-	167.035-	0	137.513,62-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	167.035-	167.035-	0	137.513,62-	0	0	0	0	0	0
731100000120: WL Turnstraße											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	336-	336-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	240.000-	0	0	0,00	90.000-	150.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.336-	336-	0	0,00	90.000-	150.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	240.336-	336-	0	0,00	90.000-	150.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	240.336-	336-	0	0,00	90.000-	150.000-	0	0	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR 1	EUR 2	+1 EUR 3	+2 EUR 4	+3 EUR 5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	349.800	--	--	--	--
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn		--	--	--	--
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere		--	--	--	--
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		--	--	--	--
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn		--	--	--	--
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		--	--	--	--
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	349.800	--	--	--	--
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Abs. 4 EigBVO-HGB)		--	--	--	--
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	0	500	0	0	0
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	349.800	350.300	350.300	350.300	350.300
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	349.800	350.300	350.300	350.300	350.300

Stellenübersicht
(§ 11 EigBG i.V.m. § 3 EigBVO)

Zahl der Planstellen	Zahl der besetzten Stellen Vorjahr	Stellen Planjahr	Entgelt- gruppe	Funktion Name
1	1	1	TVöD 8	Fachkraft für Wasserversorgung (100 %)
1	1	1	TVöD 5	Fachkraft für Wasserversorgung (100 %)
1	1	1	TVöD 5	Fachkraft für Wasserversorgung (100 %)
3	3	3		

Nachrichtlich

1. Kaufmännische Werkleiterin ist die Stadtkämmerin der Stadt Neuenbürg.
2. Technischer Werkleiter ist der Tiefbauingenieur der Stadt Neuenbürg.

**Übersicht über den
voraussichtlichen Stand der Schulden**

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres TEUR
1. Anleihen		
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.1 Bund		
2.2 Land		
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände davon Kernhaushalt	1.381	1.296
2.4 Zweckverbände und dergleichen		
2.5 Kreditinstitute	4.565	4.378
2.6 sonstige Bereiche		
3. Kassenkredite		
4. Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften		
Voraussichtliche Gesamtschulden	5.946	5.674

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		520	285	0	0

Stadtwerke Neuenbürg
- Wasserversorgung -

Jahresabschluss 2022

Bilanz 2022

<u>Aktivseite</u>	2022	2021
A Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände - Konzessionen, Wassernutzungsrechte - Stand 01.01.2022	5.589,28 €	
Abschreibung	<u>-429,94 €</u>	5.589,28 €
	5.159,34 €	
II. Sachanlagen Stand 01.01.2022	8.289.979,99 €	
Zugänge	326.415,01 €	
Abgänge	0,00 €	
Abschreibungen	<u>-253.513,53 €</u>	8.289.979,99 €
	8.362.881,47 €	
III. Finanzanlagen Beteiligung ZV Mannenbach-Wasserversorgung	227.261,08 €	227.261,08 €
<i>Summe Anlagevermögen</i>	8.595.301,89 €	8.522.830,35 €
B Umlaufvermögen		
I. Vorräte Lagerbestand lt. Inventur	36.231,27 €	37.294,61 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Debitoren	<u>169.122,85 €</u>	169.122,85 €
2. Forderungen an die Stadt IME	349.875,18 €	
Eigenbetriebe	<u>0,00 €</u>	349.875,18 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände Steuererstattungsanspruch	45.351,86 €	
Vorsteuerwartekonto	<u>1.581,23 €</u>	46.933,09 €
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	602.162,39 €	378.034,08 €
Summe Aktivseite	9.197.464,28 €	8.900.864,43 €

<u>Passivseite</u>	2022	2021
A Eigenkapital		
I. Stammkapital	700.000,00 €	700.000,00 €
II. Allgemeine Rücklage	1.445.000,00 €	945.000,00 €
III. Gewinn-Vortrag	294.561,26 €	
Gewinn/Verlust	<u>-14.088,87 €</u>	294.561,26 €
<i>Summe Eigenkapital</i>	2.425.472,39 €	1.939.561,26 €
B Empfangene Ertragszuschüsse		
Stand 01.01.2022	233.988,78 €	
Zugang 2022	0,00 €	
Auflösung 2022	<u>-4.940,29 €</u>	233.988,78 €
	229.048,49 €	
C Rückstellungen		
Steuerrückstellung	0,00 €	
Sonstige Rückstellungen	9.500,00 €	
Rückstellung Archivierung	500,00 €	
Urlaubsrückstellung	5.100,00 €	
Steuerberatungsrückstellung	<u>2.900,00 €</u>	18.000,00 €
	18.000,00 €	35.112,00 €
D Verbindlichkeiten		
1. Darlehen von Kreditinstituten Stand 01.01.2022	5.240.418,30 €	
Zugang 2022	0,00 €	
Tilgung 2022	<u>-337.503,20 €</u>	4.902.915,10 €
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen	240.553,72 €	-13.319,20 €
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt IMA	0,00 €	
Sonstiges	<u>0,00 €</u>	0,00 €
4. Inneres Darlehen von Stadt	1.381.250,00 €	1.466.250,00 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten Akontozahlungen	224,58 €	434,52 €
Zahllastkonto Mehrwertsteuer	0,00 €	-1.581,23 €
Summe Passivseite	9.197.464,28 €	8.900.864,43 €